



ÁLLAMI
SZÁMVEVŐSZÉK

ELNÖK

Wintermantel Zsolt úr

polgármester

Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzata

Budapest

Tisztelt Polgármester Úr!

Az Állami Számvevőszék az „Önkormányzatok belső kontrollrendszere kialakításának és működtetésének ellenőrzése” keretében 2011. január 1. és 2015. április 30. közötti időszak vonatkozásában ellenőrizte az Önkormányzat egyes befektetési tevékenységei döntéselőkészítésének, döntésének, illetve azok végrehajtásának szabályszerűségét.

Az ellenőrzés megállapításai alapján, a szabályszerű és felelős gazdálkodás elősegítése érdekében az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény (a továbbiakban: ÁSZ tv.) 33. § (6) bekezdésében szabályozott elnöki figyelemfelhívással fordulok Önhöz:

Az ellenőrzés megállapítása szerint az értékpapírokkal és a lekötött betétekkel kapcsolatos döntések meghozatalára az ellenőrzött időszakban Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata a vagyonról és a vagyonelemek feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 22/2006. (XI. 15) számú (továbbiakban: vagyongazdálkodási rendelet₁) és a 48/2012. (XI. 30.) számú (továbbiakban: vagyongazdálkodási rendelet₂) rendeletei alapján a Képviselő-testületnek, a Gazdasági Bizottságnak, illetve a Gazdasági és Pénzügyi Ellenőrző Bizottságnak, valamint a polgármesternek volt felhatalmazása. A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 9. § (3) bekezdését, és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 41. § (4) és (5) bekezdését, valamint a vagyonrendelet₁ 15. § (1) bekezdését és a vagyonrendelet₂ 22. § (1)-(3) bekezdését megsértve az értékpapírok adásvételéről és a betételekötésekről szóló döntést jogosulatlanul az alpolgármester hozta meg.

A Mötv. 41. § (4)-(5) bekezdései alapján kiemelten fontosnak tartom, hogy a képviselő-testület által átruházott hatáskörökre vonatkozó szabályokat betartsák, ezért szükséges, hogy a felmerült szabálytalanság jövőbeni elkerülése érdekében Polgármester úr intézkedjék.

Kérem, hogy a figyelemfelhívó levelemben foglaltakat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

(továbbiakban: Bkr.) szerint kialakított integrált kockázatkezelési rendszerében a költségvetési szerv tevékenységében rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatok között szerepeltesse, és a Bkr-ben foglalt előírásoknak megfelelően kezelje.

A figyelemfelhívó levélben szereplő megállapításokra tett intézkedéseit szerepeltesse a Bkr. 14. § (1) bekezdése alapján a külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedési tervek végrehajtásáról vezetett nyilvántartásában.

Kérem, hogy a figyelemfelhívó levelemben foglaltakkal összefüggésben az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdés második mondatában rögzítetteknek megfelelően járjon el. Ennek értelmében a szerv vezetője a figyelemfelhívó levélben foglaltakat tizenöt napon belül – testületi szerv a soron következő ülésén – köteles elbírálni, a megfelelő intézkedést megtenni és erről az Állami Számvevőszék elnökét értesíteni.

Felhívom szíves figyelmét, hogy az ellenőrzött szerv vezetőjének az ÁSZ tv. 33. § (6) bekezdésében meghatározott kötelezettsége az ÁSZ tv. 28. § (1) bekezdése értelmében közreműködési kötelezettségnek minősül. Az ÁSZ tv. 28. § (5) bekezdése szerint amennyiben a közreműködéssel kapcsolatos kötelezettségét megalapozott indok nélkül nem vagy késedelmesen teljesíti az ÁSZ tv. 33. § (3) bekezdésében meghatározott jogkövetkezmények alkalmazhatók.

Budapest, 2016. 10. hó 21. nap

Tisztelettel:



Domokos László
Domokos László

Határozati javaslat

A Képviselő-testület az Állami Számvevőszék Elnöke V-0988-125/2016. számú figyelemfelhívásában foglaltakat tudomásul veszi és az alábbi döntéseket hozza:

- 1. A Képviselő-testület a 2011-2015. években az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek befektetésére vonatkozó döntéseket, a 2011-2015. évi zárszámadások keretében adott beszámolók figyelembe vételével – a Mötv. 41. § (3) bekezdése alapján jóváhagyja.**
- 2. A Képviselő-testület megállapítja, hogy az Állami Számvevőszék Elnökének figyelemfelhívása alapján az átruházott hatáskörre vonatkozó szabályok rendezése érdekében a szükséges szabályozásnak, rendelet-alkotásnak a Képviselő-testület a 15/2016. (IX.29.) önkormányzati rendeletében eleget tett, amelyben módosította a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2016. évi összevont költségvetéséről és végrehajtás szabályairól szóló 3/2016. (II. 25.) önkormányzati rendeletét, valamint a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata vagyonáról és a vagyonelemek feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 48/2012. (XI.30.) önkormányzati rendeletét.**
- 3. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek befektetésére vonatkozó, 2016. január 1. – 2016. szeptember 30. közötti döntésekről legkésőbb a 2016. évi zárszámadásig, vagy a zárszámadás keretében adjon beszámolót a Képviselő-testület részére.**

Felelős: polgármester
Határidő: 2017. május 31.